

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2015]0539号

浙江跃岭股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江跃岭股份有限公司(以下简称跃岭股份)《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供跃岭股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为跃岭股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

跃岭股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对跃岭股份管理层编制的《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或

审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，跃岭股份管理层编制的《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了跃岭股份2014年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2015年3月27日

浙江跃岭股份有限公司

关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所:

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定,将本公司 2014 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]38号文”核准,由主承销商东北证券股份有限公司通过贵所系统采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票2,500万股,发行价为每股人民币为15.36元,应募集资金总额为人民币38,400万元,扣除尚未支付的券商承销佣金及保荐费2,800万元后,主承销商东北证券股份有限公司于2014年1月23日划入本公司在中国建设银行股份有限公司温岭泽国支行开立的账户(账号为:3300166715005999999)人民币35,600万元,另扣减券商承销佣金及保荐费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等发行费用1,067.55万元后,本公司募集资金净额为34,532.45万元。上述募集资金业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2014年1月23日出具了中汇会验[2014]0033号《验资报告》。

2. 本年度使用金额及当前余额

1)2014 年度,本公司募集资金使用情况为:

单位:人民币元

| 承诺投资项目 | 募集资金承诺投资总额 | 本年度投入金额 [注] | 截止期末累计投入金额 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目 | 367,960,000.00 | 89,480,427.49 | 225,789,998.23 |
| 研发中心建设项目 | 33,764,000.00 | 1,849,178.02 | 11,094,375.22 |
| 合计 | 401,724,000.00 | 91,329,605.51 | 236,884,373.45 |

[注]含公司 2014 年 1 月以自筹资金先期投入后已置换金额 11,991,332.06 元。

2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

为使本公司的募投项目顺利进行,在募集资金实际到位之前,本公司以自筹资金 157,546,100.00 元预先投入本次募集资金投资项目,其中年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项

目投入自筹资金 148,252,300.00 元，研发中心建设项目投入自筹资金 9,293,800.00 元。2014 年 2 月 20 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，置换资金总额为 157,546,100.00 元，并于 2014 年 2 月 27 日和 2014 年 2 月 28 日分别从募集资金专户中划出。

截至 2014 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额为 111,122,644.66 元（其中募集资金余额为 108,440,126.55 元，募集资金利息收入及手续费支出净额 1,182,244.14 元，银行理财产品收益 1,500,273.97 元）。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金在各银行账户的存储情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合本公司的实际情况，制定了《浙江跃岭股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。《管理办法》已经本公司 2011 年 5 月 19 日第一届董事会第八次会议和 2011 年 6 月 4 日第三次临时股东大会审议通过，并经 2014 年 10 月 28 日第二届董事会第十次会议修订完善。根据《管理办法》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。募集资金到账后，2014 年 2 月 20 日，本公司董事会为本次募集资金批准开设了 中国建设银行股份有限公司台州温岭市泽国支行、中国农业银行股份有限公司温岭市支行、中国工商银行股份有限公司温岭支行、招商银行股份有限公司台州温岭支行共四个专项账户，其中中国建设银行股份有限公司台州温岭市泽国支行活期存款账户为：3300166750059999999，中国农业银行股份有限公司温岭市支行活期存款账户为：19925101047778889，中国农业银行股份有限公司温岭市支行定期存款账户为：19925101047778889-2，中国工商银行股份有限公司温岭支行活期存款账户为：1207041129002778818，中国工商银行股份有限公司温岭支行定期存款账户为 1207041114200019239，招商银行股份有限公司台州温岭支行活期存款账户为：576900106010708，招商银行股份有限公司台州温岭支行定期存款账户为 57690010608000462。

截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 账户类别 | 存储余额 |
|-----------------------|---------------------|------------|------------|
| 中国建设银行股份有限公司台州温岭市泽国支行 | 3300166750059999999 | 募集资金活期存款专户 | 307,070.69 |

| | | | |
|-------------------|---------------------|------------|----------------|
| 中国农业银行股份有限公司温岭市支行 | 19925101047778889 | 募集资金活期存款专户 | 1,212,087.34 |
| | 19925101047778889-2 | 募集资金定期存款专户 | 40,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司温岭支行 | 1207041129002778818 | 募集资金活期存款专户 | 1,638,731.28 |
| | 1207041114200019239 | 募集资金定期存款专户 | 50,000,000.00 |
| 招商银行股份有限公司台州温岭支行 | 576900106010708 | 募集资金活期存款专户 | 964,755.35 |
| | 57690010608000462 | 募集资金定期存款专户 | 17,000,000.00 |
| 合 计 | | | 111,122,644.66 |

(二) 募集资金三方监管协议的签订和履行情况

2014年2月23日，本公司与保荐机构东北证券股份有限公司分别同中国建设银行股份有限公司温岭支行、中国农业银行股份有限公司温岭市支行、中国工商银行股份有限公司温岭支行、招商银行股份有限公司台州温岭支行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。本公司按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金实际使用情况

2014年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心建设项目：该项目拟新建研发大楼1栋，含新产品开发中心、材料和工艺研究开发中心、理化分析室、产品试验检测中心和新产品试制车间。未来研发中心投入使用后，其承担的研发项目所发生的成本费用支出在财务核算中主要以研发费形式列支，无法对应单独核算其产生的效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明
无。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江跃岭股份有限公司董事会

2015年3月27日

附件

募集资金使用情况对照表

2014 年度

编制单位：浙江跃岭股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 34,532.45 | | 报告期投入募集资金总额 | | | | 9,132.96 | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|--------------|----------------------|---------------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 23,688.44 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投资 总额(1) | 本年度 投入金额 | 截至期末 累计投入金额 (2) | 截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可 使用状态日期 | 本年度实 现的效益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 募投项目： | | | | | | | | | | |
| 年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目 | 否 | 36,796.00 | 36,796.00 | 8,948.04 | 22,579.00 | 61.36 | [注] | 无 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 3,376.40 | 3,376.40 | 184.92 | 1,109.44 | 32.86 | | 无 | 否 | 否 |
| 募投项目小计 | | 40,172.40 | 40,172.40 | 9,132.96 | 23,688.44 | 58.97 | | | | |
| 超募资金投向 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 合计 | | 40,172.40 | 40,172.40 | 9,132.96 | 23,688.44 | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目” 厂房、宿舍楼、服务楼已在 2014 年 12 月完全竣工验收，约 80 万件产能的生产设备已通过验收，2015 年 1 月起可以正常生产。其余产能的设备将根据项目产销情况在 2015 年度陆续实施。</p> <p>“研发中心建设项目” 的研发设备已基本购置到位，暂时使用生产厂房专门场地作为研发厂房，研发中心已开始正常运转，初具功能。研发中心的研发楼建设稍后实施。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，本公司以自筹资金 15,754.61 万元预先投入本次募集资金投资项目，其中年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目投入自筹资金 14,825.23 万元，研发中心建设项目投入自筹资金 929.38 万元。2014 年 2 月 20 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，置换资金总额为 15,754.61 万元，并于 2014 年 2 月 27 日和 2014 年 2 月 28 日分别从募集资金专户中划出。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2014 年 3 月 3 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》，同意拟使用不超过 20,000 万元的部分闲置募集资金及自有资金（其中：闲置募集资金不超过 10,000 万元、自有资金不超过 10,000 万元），阶段性购买安全性、流动性较高的商业银行保本型理财产品。在上述额度内，资金可在董事会审议通过之日起十二个月内滚动使用。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计使用闲置募集资金购买理财产品 10,000 万元，其中已到期的理财产品金额 10,000 万元，已取得到期理财产品投资收益 1,500,273.97 元。理财产品到期后，本公司已将理财募集资金及取得的理财收益全部转入募集资金专户。截止 2014 年 12 月 31 日，剩余资金全部存放于募集资金专用账户中。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

[注]：年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目一期项目工程已于 2014 年 12 月达到预定可使用状态，二期项目工程公司计划于 2015 年投资建设。